

Heltborg Holding ApS

Grønbacken 11
2720 Vanløse

CVR-nr. 25 91 49 88

Årsrapport 2022/23

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21/9 - 2023.

Dirigent

Leif Heltborg

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11-12

Ledelsepåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2022/ 23 for Heltborg Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022/ 23.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det er ledelsens opfattelse at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 14. september 2023

Direktion:

Leif Heltborg

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Heltborg Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Heltborg Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2022 – 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 14. september 2023

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

Ovr. nr. 32 46 93 45

Birger Schyberg

Registreret revisor

MNE-nr. 18393

Selskabsoplysninger

Selskabet

Heltborg Holding ApS
Grøntbakken 11
2720 Vanløse

CVR-nr.: 25 91 49 88
Stiftet: 22. februar 2001
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

Direktion

Leif Heltborg

Revisor

Schyberg · Lykke
Registreret revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er, at virke som administrationselskab og holdingselskab med ejerskab af kapitalandele.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Heltborg Holding ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Kapitalinteresser

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteresser i virksomhedens resultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af ordinært resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

BALANCEN

Kapitalinteresser

Kapitalinteresser indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi af opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Nettoopskrivning af kapitalinteresser overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen udover reserve for nettoopskrivning.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2022 - 30. juni 2023

Note	2022/ 23 kr.	2021/ 22 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-9.818	-14
DRIFTSRESULTAT	-9.818	-14
3 Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser	239.974	262
1 Øvrige finansielle omkostninger	-1.074	-10
RESULTAT FØR SKAT	229.557	238
2 Skat af årets resultat	2.292	5
ÅRETS RESULTAT	231.849	243
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
Udbytte for regnskabsåret	117.800	0
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	114.400	113
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	-10.026	111
Overført resultat	9.675	19
DISPONERET I ALT	231.849	243

This document has esignatur Agreement-ID: 0b7a48gpXpP250872374

Balance

pr. 30. juni 2023

		AKTIVER	
Note		2023	2022
		kr.	t.kr.
	Kapitalinteresser	335.220	345
3	Finansielle anlægsaktiver	335.220	345
	ANLÆGSAKTIVER	335.220	345
	Andre tilgodehavender	26	0
	Udskudte skatteaktiver	15.527	13
	Tilgodehavender	15.553	13
	Værdipapirer	20.858	21
	Likvide beholdninger	169.407	43
	OMSÆTNINGSAKTIVER	205.818	77
	AKTIVER	541.038	422

Balance

pr. 30. juni 2023

	PASSIVER	
Note	2023	2022
	kr.	t.kr.
Virksomhedskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	267.720	278
Overført resultat	23.018	13
EGENKAPITAL	533.538	416
Anden gæld	7.500	6
Kortfristede gældsforpligtelser	7.500	6
GÆLDSFORPLIGTELSE	7.500	6
PASSIVER	541.038	422
5 Personaleomkostninger		
6 Pantstætninger og sikkerhedsstillelser		
7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter		

Egenkapitalsopgørelse

pr. 30. juni 2023

Egenkapital:

	Virksomhed: Kapital	Overført resultat	Reserve for netto- opskrivning	Henlagt til udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital, primo	125.000	13.343	277.746		416.089
Årets resultat		124.075	-10.026	117.800	231.849
Udloddet udbytte		-114.400			-114.400
Egenkapital, ultimo	125.000	23.018	267.720	117.800	533.538

Anpartskapitalen er fordelt således:

125 stk. à nom. 1.000 kr.

125.000

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	2022/ 23	2021/ 22
	kr.	t.kr.
1 Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.074	10
	1.074	10
2 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	2.292	-5
	2.292	-5
3 Finansielle anlægsaktiver		
		Kapital- interesser
Kostpris 1. juli 2022		67.500
Tilgang		0
Afgang		0
		67.500
Kostpris 30. juni 2023		67.500
Opskrivninger 1. juli 2022		277.746
Årets resultat efter skat		239.974
Udloddet udbytte		-250.000
		267.720
Nedskrivninger 30. juni 2023		267.720
		335.220
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2023		335.220

3 Finansielle anlægsaktiver (fortsat)

Kapitalinteresser:

Navn	Hjemsted	Ejer- andel	Selskabs- kapital	Resultat 2022/ 23	Egenkapital 2022/ 23
Advanced Storage - Technology ApS	Ishøj	50%	125.000	479.948	670.439
Årets resultat i alt				479.948	670.439
Årets resultat forholdsmæssig andel				239.974	335.220

4 Værdipapirer

Dagsværdi af børsnoterede værdipapirer ultimo **20.858**

Ændringer i dagsværdien indregnet i resultatopgørelsen
som urealiseret tab

5 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt
beskæftiget 1 personer (2021/ 22: 1 personer).

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerheder eller foretaget pantsætninger.

7 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter

Der er ingen forpligtelser eller eventualposter

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Leif Heltborg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Leif Heltborg

Dirigent

ID: c30541b4-8911-4430-922d-9f22452d0394

Tidspunkt for underskrift: 25-09-2023 kl.: 14:41:35

Underskrevet med MitID



Leif Heltborg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Leif Heltborg

Direktør

ID: c30541b4-8911-4430-922d-9f22452d0394

Tidspunkt for underskrift: 25-09-2023 kl.: 14:41:35

Underskrevet med MitID



Birger Schyberg

Navnet returneret af dansk MitID var:

Birger Schyberg

Revisor

ID: b8bfc019-f711-4036-b2a1-42949d05406f

Tidspunkt for underskrift: 25-09-2023 kl.: 15:59:56

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 0b7a48gpXpP250872374

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.